

## **Ata da 296ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar**

Em vinte e três de março de dois mil e vinte e seis, às 08h00, ocorreu, por videoconferência, a 296ª (ducentésima nonagésima sexta) reunião ordinária do Conselho Fiscal, da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná - Celepar, com a presença dos conselheiros: Eduardo Pugnali Marcos, Luiz Augusto Silva e João Carlos Ortega.

Participaram também: Guilherme de Abreu e Silva, diretor administrativo-financeiro e jurídico; Fernando José Fendrich, gerente de finanças e contratos administrativos; Oscar Pelissari Machado, coordenador de gestão de riscos e *compliance*; Sulyvan Truppel Kuhnen, diretor administrativo-financeiro da Previcel; e Paloma Giovana Groxko, que secretariou a reunião.

O presidente do Conselho Fiscal, Eduardo Pugnali Marcos, declarou aberta a reunião, cumprimentou os participantes e iniciou a apreciação da pauta, composta pelos seguintes itens: 1. Apresentação dos relatórios da Auditoria Independente, referentes ao exercício 2025; 2. análise e deliberação sobre o Relatório anual da administração, balanço patrimonial e demais demonstrações contábeis, referentes ao exercício de 2025, acompanhados das notas explicativas e do parecer dos Auditores Independentes, a ser submetido ao CAD e à AGO; 3. emissão do parecer sobre as demonstrações contábeis, exercício 2025, conforme Art. 11, VI, do Regimento Interno do Conselho Fiscal; 4. deliberação sobre a proposta da Diretoria Executiva para destinação do Lucro Líquido do exercício 2025; 5. análise da proposta da Diretoria Executiva para destinação de Juros sobre Capital Próprio atribuídos aos acionistas; 6. análise, aprovação e emissão do parecer sobre os demonstrativos de compras, serviços e obras contratados no exercício 2025, conforme Art. 11, VI, do Regimento Interno do Conselho Fiscal; 7. acompanhamento da evolução do passivo atuarial da Previdência Privada da Celepar – Previcel; 8. apreciação da ata do Conselho de Administração; 9. início do processo de autoavaliação de desempenho dos membros do CF, referente ao exercício 2025; 10. assuntos gerais.

### **1. Relatórios da Auditoria Independente, referentes ao exercício 2025**

O gerente de finanças e contratos administrativos, Fernando José Fendrich, apresentou o Relatório dos Auditores Independentes, que contém, em síntese, a seguinte opinião: *“as demonstrações financeiras acima referidas apresentam adequadamente, em todos os aspectos relevantes, a posição patrimonial e financeira da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – CELEPAR em 31 de dezembro de 2025, bem como o desempenho de suas operações e os seus fluxos de caixa para o exercício findo nessa data, de acordo com as práticas contábeis adotadas no Brasil.”* Após os esclarecimentos, os conselheiros registraram ciência do relatório e do parecer favorável emitido pelos auditores independentes acerca das demonstrações financeiras relativas ao exercício de 2025.

### **2. Relatório anual da administração, balanço patrimonial e demais demonstrações contábeis, referentes ao exercício de 2025**

O gerente Fernando José Fendrich apresentou o relatório anual da administração, balanço patrimonial e todas as demonstrações financeiras referentes ao exercício de 2025, acompanhadas das respectivas notas explicativas e do parecer dos Auditores Independentes. Destacou as principais ênfases constantes do parecer dos auditores, o qual foi emitido sem ressalvas. Após análise e esclarecimentos, os conselheiros deliberaram pela aprovação, por unanimidade e sem ressalvas, do conjunto completo das Demonstrações Contábeis do exercício 2025.

## Ata da 296ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

### 3. Parecer sobre as demonstrações contábeis, exercício 2025

Conforme Art. 11, VI, do Regimento Interno do Conselho Fiscal, os conselheiros emitiram parecer, que será publicado com as demonstrações contábeis do exercício 2025, opinando que estas refletem a situação exata da companhia e estão em condições de serem submetidas à deliberação da Assembleia Geral Ordinária.

### 4. Proposta da Diretoria Executiva para destinação do Lucro Líquido do exercício 2025

O gerente Fernando José Fendrich apresentou a proposição da Diretoria Executiva quanto à destinação do lucro líquido apurado no exercício de 2025, de R\$ 210.789.619,47 (duzentos e dez milhões, setecentos e oitenta e nove mil, seiscentos e dezenove reais e quarenta e sete centavos), que está detalhada no quadro a seguir:

*(valores em R\$)*

Detalhamento	2025
<b>LUCRO DO EXERCÍCIO (conta contábil 228)</b>	210.789.619,47
<b>(-) REDUÇÕES</b>	0,00
<b>= BASE DE CÁLCULO DA RESERVA LEGAL</b>	210.789.619,47
<b>(-) RESERVA LEGAL 5% (conta contábil 225)</b>	10.539.480,97
<b>= BASE DE CÁLCULO DOS DIVIDENDOS</b>	200.250.138,50
<b>(-) DIVIDENDOS 2025 (EXCETO JCP IMPUTADO AO DIVIDENDO)</b>	13.968.289,03
<b>(-) JCP IMPUTADO AO DIVIDENDO OBRIGATÓRIO</b>	36.094.245,60
<b>= RESERVA ESPECIAL DE LUCROS (conta contábil 22194)</b>	150.187.603,87

Deste modo, R\$ 10.539.480,97 (dez milhões, quinhentos e trinta e nove mil, quatrocentos e oitenta reais e noventa e sete centavos) serão transferidos à conta de Reserva Legal, em cumprimento ao disposto no artigo 72 do Estatuto Social da companhia, e R\$ 50.062.534,63 (cinquenta milhões, sessenta e dois mil, quinhentos e trinta e quatro reais e sessenta e três centavos) serão creditados aos acionistas, conforme dispõe o artigo 73 do Estatuto Social da Celepar, sendo este valor referente a:

- R\$ 36.094.245,60 (trinta e seis milhões, noventa e quatro mil, duzentos e quarenta e cinco reais e sessenta centavos) a título de Juros sobre Capital Próprio (JCP), aprovados em dezembro de 2025;
- R\$ 13.968.289,03 (treze milhões, novecentos e sessenta e oito mil, duzentos e oitenta e nove reais e três centavos) referentes aos dividendos dos acionistas.

## Ata da 296ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

O valor remanescente, de R\$ 150.187.603,87 (cento e cinquenta milhões, cento e oitenta e sete mil, seiscentos e três reais e oitenta e sete centavos) será destinado à conta Reserva Especial de Lucros.

Após os esclarecimentos, os conselheiros aprovaram, por unanimidade, a proposta apresentada pela Diretoria Executiva sobre a destinação do lucro líquido do exercício de 2025.

### 5. Juros sobre Capital Próprio atribuídos aos acionistas

O gerente Fernando José Fendrich apresentou o detalhamento da distribuição de Juros sobre Capital Próprio (JCP) e dividendos obrigatórios, conforme o percentual de participação dos acionistas no Capital Social, detalhados na tabela abaixo:

CNPJ do Acionista	Razão Social	Dividendos	JCP Bruto	Total	IRRF sobre
		2025	2025	(Dividendo Mínimo Obrigatório 2025)	JCP Bruto 2025
76.416.940/0001-28	Estado do Paraná	13.968.280	36.094.169	50.062.429	-
76.440.833/0001-35	Fundação Celepar	29	77	106	11
<b>Total</b>		<b>13.968.289</b>	<b>36.094.246</b>	<b>50.062.535</b>	<b>11</b>

Os dividendos e juros sobre capital próprio (JCP) imputados ao dividendo mínimo obrigatório referentes ao exercício 2025, dependem de deliberação da Assembleia Geral para efetivo pagamento aos acionistas ou reversão para Reservas.

Após os esclarecimentos, os conselheiros aprovaram, por unanimidade, a proposta apresentada pela Diretoria Executiva sobre a destinação dos Juros sobre Capital Próprio atribuídos aos acionistas, referente ao exercício de 2025.

### 6. Parecer sobre os demonstrativos de compras, serviços e obras contratados no exercício 2025

Após análise do relatório apresentado pelo diretor administrativo-financeiro e jurídico, Guilherme de Abreu e Silva, os conselheiros emitiram o termo de aprovação dos demonstrativos de compras, serviços e obras contratados no exercício 2025, conforme o disposto no Art. 11, VI, do Regimento Interno do CF, pois consideraram que as informações apresentadas estão de acordo com o que foi acompanhado mensalmente pelo Conselho Fiscal durante o ano de 2025.

### 7. Evolução do passivo atuarial da Previdência Privada da Celepar – Previcel

O diretor administrativo-financeiro da Previcel, Sulyvan Truppel Kuhnen, apresentou o relatório da evolução do Passivo Atuarial da Previcel - Previdência Privada da Celepar e explanou sobre o resultado técnico do exercício, enfatizando as provisões matemáticas atuais necessárias para o cumprimento das obrigações do plano no valor de R\$ 482.888.003,00 (quatrocentos e oitenta e dois milhões, oitocentos e oitenta e oito mil e três reais) em 31/12/2025. Ressaltou, ainda, o patrimônio de cobertura do plano registrado na data de 31/12/2025 no valor de R\$ 551.250.781,00 (quinhentos e cinquenta e um milhões, duzentos e cinquenta mil e setecentos e oitenta e um reais), o que resultou em um superávit técnico acumulado no ano de 2025 de R\$ 68.362.778,00 (sessenta e oito milhões, trezentos e sessenta e dois mil e setecentos e setenta e oito reais). Após os esclarecimentos, o CF registrou ciência sobre a situação da Previcel.

## Ata da 296ª Reunião Ordinária do Conselho Fiscal da Companhia de Tecnologia da Informação e Comunicação do Paraná – Celepar

### 8. Apreciação da ata do Conselho de Administração

Os conselheiros registraram ciência sobre a ata da 407ª reunião ordinária do Conselho de Administração (CAD).

### 9. Processo de autoavaliação de desempenho dos membros do CF, referente ao exercício 2025

O coordenador de gestão de riscos e *compliance*, Oscar Pelissari Machado, apresentou o cronograma do processo anual de avaliação de administradores, referente ao exercício 2025. Informou, ainda, que os formulários de autoavaliação individual e coletiva serão disponibilizados no portal de governança para preenchimento, devendo ser entregues até 10/04/2026. O relatório final será submetido à aprovação do Conselho na reunião de abril e, posteriormente, encaminhado ao Comitê de Indicação e Avaliação. Os conselheiros registraram ciência sobre o item.

### 10. Assuntos Gerais

Nada mais havendo a tratar, foi encerrada a reunião, sendo que eu, Paloma Giovana Groxko, lavrei a presente ata, que depois de lida e aprovada, é assinada eletronicamente pelos conselheiros e arquivada no sistema *e-protocolo* (identificação do documento 2055980), com os materiais pertinentes à pauta.

*(Documento assinado eletronicamente)*



Eduardo Pugnali

#38217  
EDUARDO PUGNALI MARCOS  
Data: 3/25/2026 7:01:30 PM +00:00

Eduardo Pugnali Marcos  
Presidente do Conselho



Luiz Augusto Silva

#28812  
LUIZ AUGUSTO SILVA  
Data: 3/20/2026 11:06:00 PM +00:00

Luiz Augusto Silva  
Conselheiro



João Carlos Ortega

#44152  
JOAO CARLOS ORTEGA  
Data: 3/27/2026 7:43:30 PM +00:00

João Carlos Ortega  
Conselheiro

## ATA 296ª Reunião Ordinária CF 23-03-2026.pdf

Valide a autenticidade do documento clicando ou escaneando o QR Code ao lado ou acesse o [verificador de autenticidade](#) e insira o código: 1EF82-CE2EB-764F8



Solicitação de assinatura iniciada por: Cecilia T. F. d. S. em 25/03/2026

## Assinaturas



**Eduardo Pugnali**  
Assinou Digitalmente



Assinou em: 25 de março de 2026, 16:01:38  
Número de série do certificado: 003E3CA3FF756D3C93  
Emissora: AC VALID RFB v5 | Tipo: A3



**João Carlos Ortega**  
Assinou Digitalmente



Assinou em: 27 de março de 2026, 16:43:41  
Número de série do certificado: 1B096327AA9454B7A088ADFCC0DB43F1  
Emissora: AC Certisign RFB G5 | Tipo: A3



**Luiz Augusto Silva**  
Assinou Digitalmente



Assinou em: 30 de março de 2026, 10:06:22  
Número de série do certificado: 0061431892E8AE6279  
Emissora: AC SAFEWEB RFB v5 | Tipo: A3